



Dringlichkeitsvorlage

TOP:
Vorlagen-Nummer: **VI/2016/02430**
Datum: 12.10.2016
Bezug-Nummer.
PSP-Element/ Sachkonto: 1.11118.01/ 58110220
Verfasser: FB Finanzen

Beratungsfolge	Termin	Status
Ausschuss für Finanzen, städtische Beteiligungsverwaltung und Liegenschaften	18.10.2016	öffentlich Entscheidung

**Betreff: **Beschlussaufhebung sowie Genehmigung einer außerplanmäßigen
Auszahlung im Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2016 im Fachbereich
Sport****

Beschlussvorschlag:

- I.) Der Ausschuss für Finanzen, städtische Beteiligungsverwaltung und Liegenschaften beschließt den nach Änderungen zugestimmten **Beschluss VI/2016/02078** (Genehmigung einer außerplanmäßigen Auszahlung für das Haushaltsjahr 2016 im Fachbereich Sport) für den Erwerb einer Eispflegemaschine i. H. v. **110.000 EUR** aufzuheben.

- II.) Der Ausschuss für Finanzen, städtische Beteiligungsverwaltung und Liegenschaften beschließt die außerplanmäßige Auszahlung für das Haushaltsjahr 2016 im Finanzhaushalt für folgende Investitionsbeschaffungsmaßnahme:

PSP-Element 8.42401003 Eispflegemaschine – Sparkassen Eisdome

Finanzpositionsgruppe 783 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen in Höhe von **110.600 EUR**

Die Deckung im Finanzhaushalt erfolgt aus folgenden Investitionsmaßnahmen:

PSP-Element 8.42401023 Erweiterung Ruderhaus am Ruderkanal (HHPL Seite 884)
Finanzpositionsgruppe 785 Auszahlungen für Baumaßnahmen in Höhe von **40.000 EUR**

PSP-Element 8.42401015 Sporthalle Nordstraße Umkleidecontainer (HHPL Seite 881)
Finanzpositionsgruppe 785 Auszahlungen für Baumaßnahmen in Höhe von **70.600 EUR**

Egbert Geier
Bürgermeister

Dr. Judith Marquardt
Beigeordnete

Finanzielle Auswirkungen:

8.42401003 Eispflegemaschine – Sparkassen Eisdrom

Höhe der Mehrauszahlungen: 110.600 EUR

Finanzpositionsgruppe: 783

8.42401023 Erweiterung Ruderhaus am Ruderkanal

Deckung der Mehrauszahlungen: 40.000 EUR

Finanzpositionsgruppe: 785

8.42401015 Sporthalle Nordstraße Umkleidecontainer

Deckung der Mehrauszahlungen: 70.600 EUR

Finanzpositionsgruppe: 785

Personelle Auswirkungen: keine

Begründung:

I.) **Aufhebung des Beschlusses VI/2016/02078**

Der Ausschuss für Finanzen, städtische Beteiligungsverwaltung und Liegenschaften fasste in seiner Sitzung am 23.08.2016 einstimmig nach Änderungen einen Beschluss (VI/2016/02078) zur Genehmigung einer außerplanmäßigen Auszahlung für das Haushaltsjahr 2016 im Fachbereich Sport für den Erwerb einer Eispflegemaschine i.H.v. 110.000 EUR.

Die nach Beschlussfassung erfolgte Ausschreibung der Leistung brachte im Ergebnis für das annehmbarste Angebot einen Finanzbedarf in Höhe von 122.291,54 EUR brutto.

Da der Sparkassen Eisdome unter Berücksichtigung des Nutzungsverhaltens zu 60% als Betrieb gewerblicher Art bewirtschaftet wird, hat die Anschaffung der Eispflegemaschine unter Abzug des Vorsteueranteils von 60% zu erfolgen. Für den Erwerb einer Eispflegemaschine für den Sparkassen Eisdome ist somit der Netto-Betrag zzgl. der 40% nichtabzugsfähigen Vorsteuer erforderlich, das entspricht einem Finanzbedarf in Höhe von 110.576,22 EUR.

	brutto	USt 19%	netto	netto + 40% nichtabzugs- fähige VSt
Angebotspreis:	122.291,54 EUR	19.525,54 EUR	102.766,00 EUR	110.576,22 EUR
			Gerundet:	110.600,00 EUR

In Bezug auf die angepasste Finanzierung und den erhöhten Finanzbedarf der Beschaffung ist eine erneute Beschlussfassung zur Genehmigung einer außerplanmäßigen Auszahlung im Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2016 für den Erwerb einer Eispflegemaschine und damit eine Aufhebung des seinerzeit gefassten Beschlusses notwendig.

II.) **außerplanmäßige Auszahlung**

Bezeichnung des PSP-Elementes Finanzpositionsgruppe	Ansatz lt. Haushaltsplan 2016 + bereits genehmigte Veränderungen -EUR-	Mehrbedarf -EUR-	Neuer Ansatz 2016 -EUR-
8.42401003 Eispflegemaschine – Sparkassen Eisdome 783 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0	110.600	110.600

Die Deckung der außerplanmäßigen Auszahlung erfolgt durch folgende Minderauszahlungen:

Bezeichnung des PSP-Elementes Finanzpositionsgruppe	Ansatz lt. Haushaltsplan 2016 + bereits genehmigte Veränderungen -EUR-	Minder- auszahlung -EUR-	Neuer Ansatz 2016 -EUR-
8.42401023 Erweiterung Ruderhaus am Ruderkanal 785 Auszahlungen für Baumaßnahmen	120.000	40.000	80.000
8.42401015 Sporthalle Nordstraße Umkleidecontainer 785 Auszahlungen für Baumaßnahmen	407.400	70.600	336.800

Der Fachbereich Sport begründet die außerplanmäßige Mehrauszahlung wie folgt:

Sachliche Notwendigkeit

Aufgrund des Totalschadens der alten Eissporthalle im Jahr 2013 wurde zur Absicherung des Eissports in der Stadt Halle (Saale) zunächst eine mobile Eisanlage sowie eine 7 Jahre alte gebrauchte Eispflegemaschine angeschafft. Bereits im ersten Jahr des Eisbetriebes mussten umfangreiche Reparaturen an der Maschine durchgeführt werden, die durch Abnutzung und veraltete Bauteile verursacht wurden.

In der nun mittlerweile dritten Eissaison hat sich die Störanfälligkeit der Maschine weiter verstärkt. In der Eissaison 2015/ 2016 sind für Reparaturen und Ersatzteile Kosten in Höhe von 12.014,41 EUR entstanden; weitere Kosten sind für die regelmäßige Wartung entstanden. Ein Ausfall der Eispflegemaschine bei einem Eishockeyspiel führt bei einem Spielabbruch oder Spielausfall neben dem Imageschaden für die Stadt Halle (Saale) als Betreiberin des Sparkassen-Eisdoms zu einem wirtschaftlichen Schaden in Höhe von mindestens 14.000 EUR. Dieser Fall ist bereits einmal eingetreten.

Um das Risiko eines solchen Schadens zu reduzieren und um den Eissport für den Profispielbetrieb, den Vereinssport und für die Öffentlichkeit abzusichern, wird daher eine neue Eispflegemaschine benötigt.

Die erfolgte Ausschreibung der Leistung brachte im Ergebnis für das annehmbarste Angebot einen Finanzbedarf in Höhe von 110.600 EUR.

Die jährlichen Kosten für Wartung und Reparaturen werden im Ergebnishaushalt im Produkt Eissport dargestellt.

Eine sachliche Notwendigkeit liegt damit vor.

Zeitliche Unaufschiebbarkeit

Die neue Eispflegemaschine wird zum schnellstmöglichen Zeitpunkt für die Eissaison 2016/2017 benötigt. Unter Beachtung der zum 28. Oktober 2016 auslaufenden Zuschlags- und Bindefrist für das vorliegende Angebot und im Hinblick auf einen Lieferzeitraum von bis zu 12 Wochen ab Auftragserteilung ist die Genehmigung der außerplanmäßigen Auszahlung zeitlich unaufschiebbar.

Eine zeitliche Unabweisbarkeit liegt somit vor.

Erläuterung des Deckungsnachweises

Da für den Kauf einer neuen Eispflegemaschine keine Mittel im Haushaltsplan 2016 veranschlagt wurden, muss die Deckung der außerplanmäßigen Auszahlung über Einsparungen in anderen Investitionsprojekten des Fachbereiches Sport oder über Projekte, welche in diesem Jahr nicht zum Tragen kommen, zur Verfügung gestellt werden.

1. PSP 8.42401023 - Erweiterung Ruderhaus am Ruderkanal: 40.000 EUR

Unter diesem Projekt wurde eine Erweiterung des Ersatzneubaus Ruderhaus eingeplant. Das Ruderhaus am Ruderkanal ist eine Maßnahme aus Mitteln des Aufbauhilfefonds (gemäß der „Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zur Beseitigung von Hochwasserschäden 2013“). Die Kosten für die flächenmäßige Erweiterung wurden nach dem Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2016 Gegenstand des Fördermittelantrages auf Mittel des Aufbauhilfefonds. Die unter diesem Projekt eingestellten Eigenmittel in Höhe von 40.000 EUR werden nicht mehr benötigt und können zur Deckung der außerplanmäßigen Auszahlung zur Verfügung gestellt werden.

2. PSP 8.42401015 - Sporthalle Nordstraße Umkleidecontainer: 70.600 EUR

Für die Erweiterung des Sanitär- und Umkleidebereiches der Sporthalle Nordstraße in Lettin wurden unter diesem Projekt 450.000 EUR eingeplant. Für diesen Erweiterungsbau wurden beim Landesverwaltungsamt Fördermittel mit einer Förderquote von 50% beantragt. Diese Maßnahme wird in diesem Jahr nicht gefördert; ein Ablehnungsbescheid liegt vor. Von den eingeplanten Eigenmitteln wird ein Betrag in Höhe von 70.600 EUR für die Deckung der außerplanmäßigen Auszahlung zur Verfügung gestellt.

Familienverträglichkeit: keine Auswirkungen bzw. Ausführungen zur Prüfung